

BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2016

RELAZIONE D' ACCOMPAGNAMENTO

CENNI PRELIMINARI E CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio di previsione per l'anno 2016, composto dal Preventivo Finanziario – Gestionale e dalla presente Relazione di accompagnamento, è stato predisposto nel rispetto dei principi contenuti nel "Regolamento per l'amministrazione, la contabilità ed il controllo dell'Ordine degli Ingegneri della Provincia di Torino", approvato con Deliberazione di Consiglio n° 41 del 24 gennaio 2006 e successive modificazioni.

Tale regolamento disciplina i criteri di gestione e le procedure amministrative, finanziarie e contabili dell'Ordine, e all'art. 17 indica i principi a cui il bilancio di previsione deve conformarsi ovvero ai principi di: efficienza, efficacia ed economicità dell'azione per il perseguimento delle finalità previste dall'Ordinamento.

Lo stesso regolamento, all'art. 9, prevede che il preventivo finanziario sia sottoposto all'approvazione dell'assemblea generale degli iscritti.

PREMESSA

Nel 2015 è proseguito l'importante lavoro nell'ambito formativo. L'Ordine ha partecipato attivamente alla vita della Città metropolitana e della Regione intervenendo agli incontri sui Piani strategici e sui piani di sviluppo della green economy.

L'Ordine ha organizzato in autonomia o in collaborazione circa 350 eventi gratuiti impegnando più di **€ 98.000,00**, con un notevole incremento rispetto all'anno precedente. Se si considera il contributo della Fondazione gli eventi sono più di 500.

Dal punto di vista strettamente economico ha rivolto il proprio impegno verso la stabilizzazione della procedura di recupero delle morosità con circa **€ 35.000,00** di arretrati recuperati anche attraverso il Consiglio di Disciplina che ha convocato tutti i colleghi che non avevano regolarizzato la posizione debitoria a seguito dei solleciti inviati dall'ordine. Al momento vi sono **61** sospesi per morosità ma con un minimo incremento nell'ultimo anno. Come previsto dallo scorso anno si è potuto applicare la procedura approvata dal Consiglio e vengono accertate le morosità relative, al massimo, a due annualità.

Nelle previsioni si è cercato di contenere le spese (come già per il 2014 e nel 2015) per non incrementare l'avanzo di amministrazione pur non compromettendo l'importante lavoro di riorganizzazione e miglioramento delle attività dell'Ordine e con il continuo incremento dell'attività formativa gratuita.

ENTRATE

Come indicato dal Collegio dei Revisori è previsto un consistente utilizzo dell'avanzo di gestione che viene considerato al netto della parte vincolata (la parte vincolata ammonta a **euro 614.443,98** che sono destinati a fondo TFR e morosità e lascito Bertelè), pari a **euro 240.000,00**.

Le entrate correnti sono costituite da:

01.001 - entrate contributive a carico iscritti

La differenza degli iscritti tra il dicembre 2014 (7278 unità) e il dicembre 2015 (7246 unità) segna una inversione di tendenza con un minimo incremento percentuale.

I contributi sono calcolati secondo il criterio differenziato approvato dal Consiglio con la delibera n. 990 del 11 dicembre 2015 ovvero di:

€ 190,00 quota annuale ordinaria;

€ 87,50 quota ridotta per i primi tre anni di iscrizione per i giovani di età inferiore ai 35 anni;

€ 135,00 per gli iscritti aventi più di 75 anni di età;

per i pagamenti effettuati dopo il 31 marzo 2016 (in considerazione dei maggiori costi amministrativi e contabili di rendicontazione ed esazione) le quote saranno:

€ 220,00 quota annuale ordinaria;

€ 117,50 quota ridotta per i primi tre anni di iscrizione per i giovani di età inferiore ai 35 anni;

€ 165,00 per gli iscritti aventi più di 75 anni di età.

Il totale previsto delle entrate derivanti dalle quote dell'anno 2016 è pari a: **€ 1.319.000,00**;

01.003 - quote partecipazione all'onere gestionale

sono previste in **€ 11.300,00** derivanti dai proventi per la liquidazione delle parcelle;

01.009 - redditi e proventi patrimoniali

sono previsti in **€ 12.000,00** (attivi c/Cariparma);

01.011 - entrate non classificabili in altre voci

sono previste in **€ 60.000,00** derivanti dai rimborsi spese corrisposti dagli iscritti a vario titolo e per i timbri.

Per un totale a pareggio al netto delle partire di giro pari a **€ 1.642.300,00**.

USCITE

11 - USCITE CORRENTI

Sono complessivamente previste in **€ 1.620.300,00**, sempre al netto delle partite di giro, come di seguito ripartite:

11.001 - uscite per gli organi dell'ente

sono previste uscite per un totale di **€ 18.500,00** così ripartito:

0001- rimborsi consiglieri **€ 4.500,00**

0003- per assemblea iscritti **€ 1.000,00**

0005- quota di iscrizione al congresso nazionale **€ 13.000,00;**

11.002 - oneri personale in attività di servizio

le uscite risentono della regolarizzazione delle posizioni contributive dei dipendenti, che ammontano a 7 unità.

Sono previste in **€ 353.000,00** così ripartite:

0001- per stipendi, altri assegni fissi del personale **€ 195.000,00**

0002- per oneri contributivi **€ 90.000,00**

0006- fondo incentivazione **€ 50.000,00**

0007- per buoni pasto **€ 18.000,00;**

11.003 - uscite per acquisto beni consumo-servizi

E' prevista una spesa di **€ 266.800,00** così ripartita

0001- per libri, riviste, giornali **€ 2.000,00**

0002- per bevande **€ 5.000,00**

0003- per materiale di consumo **€ 2.500,00**

0004- per uscite di rappresentanza **€ 12.000,00**

0005- per timbri **€ 7.500,00**

0008- per collegio dei revisori (con applicazione nuova tariffa) **€ 18.300,00**

0009- per consulenza legale **€ 5.000,00**

0010- per consulenza amministrativa **€ 24.000,00**

- 0011- per consulenza del lavoro € **5.500,00**
- 0012- per consulenza informatica, € **9.000,00**
- 0013- rapporti con l'esterno € **35.000,00**
- 0014- per il Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione € **2.000,00**
- 0015- per consulenze varie € **65.000,00**
- 0016- spese di gestione lascito Bertelè € **1.000,00**
- 0017- premiazione 40 e 50 anni di laurea € **65.000,00**
- 0018- premio ingegnere innovativo € **8.000,00**;

procede il programma di ottimizzazione della struttura operativa dell'Ordine e quindi la consulenza (p.to 0015) per lo studio di un mansionario e di un piano per l'aggiornamento della formazione del personale nonché la certificazione di qualità dell'ente.

11.004 - uscite per funzionamento uffici

La spesa complessiva prevista è di € **268.000,00** così ripartita:

- 0001- per affitto dei locali sede dell'Ordine e della Fondazione € **102.000,00**
- 0002- per le spese condominiali e di riscaldamento € **17.000,00**
- 0003- per servizi di telefonia fissa, mobile, adsl € **20.000,00**
- 0004- per servizi di fornitura energia € **7.000,00**
- 0005- per servizi di pulizia € **14.000,00**
- 0006- per cancelleria e stampati € **9.000,00**
- 0007- per valori bollati € **600,00**
- 0008- francobolli € **4.500,00**
- 0009- per servizi postali € **1.200,00**
- 0010- per manutenzione hardware € **3.200,00**
- 0011- per manutenzione mobili ed immobili € **14.500,00**
- 0012- per manutenzione e noleggio macchinari ufficio € **37.000,00**
- 0013- per servizi di noleggio sistemi informatici € **28.000,00**
- 0014- per assicurazione sede, consiglio, consiglio disciplina e informatica € **10.000,00**;

11.005 - uscite per prestazioni istituzionali

Nell'ottica di coinvolgere maggiormente gli iscritti nella vita dell'Ordine, sostenere la tutela della professione dell'Ingegnere e per favorire la circolazione delle informazioni si è voluto potenziare il capitolo delle prestazioni istituzionali per intensificare l'attività di organizzazione di convegni e seminari. Sono previste uscite per **€ 350.000,00** così ripartite:

- 0001- per la tutela professionale **€ 2.000,00**
- 0002- per la partecipazione a convegni o seminari **€ 20.000,00**
- 0003- per organizzazione di convegni o seminari **€ 105.000,00**
- 0004- per le commissioni consiliari **€ 5.000,00**
- 0005- per la stampa delle circolari **€ 1.000,00**
- 0006- per la spedizione delle circolari **€ 1.000,00**
- 0007- per la stampa bollettino **€ 20.000,00**
- 0008- per la spedizione del bollettino **€ 6.500,00**
- 0009- per parcheggi **€ 21.000,00**
- 0010- per la consulenza editoriale **€ 1.500,00**
- 0011- per la tenuta albo (stampa) **€ 40.000,00**
- 0012- per nuovi servizi agli iscritti **€ 5.000,00**
- 0013- per aggiornamento professionale del personale **€ 10.000,00**
- 0014- per trasporti **€ 1.000,00**
- 0015- spese allestimento biblioteca e archivio storico **€ 12.500,00**
- 0016- spese per camera arbitrale e certing **€ 1.500,00**
- 0018- iscrizioni ad altri enti **€ 32.000,00**
- 0019- spese per partecipazione Congresso Nazionale e torneo di calcio **€ 65.000,00**

11.006 - uscite per i trasferimenti passivi

sono previste in **€ 256.500,00** così ripartite:

- 0005- per i contributi al C.N.I. **€ 195.000,00**
- 0006- per le quote sociali F.I.O.P.A. **€ 57.000,00**
- 0007- per CUP RETE IPE CEI **€ 4.500,00**

11.007 - uscite per gli oneri finanziari

sono previste in **€ 19.000,00** così ripartite:

0001- per spese e commissioni bancarie **€ 1.500,00**

0003- per la riscossione della tassa annuale **€ 16.000,00**

0004- per il costo di riscossione delle cartelle esattoriali **€ 1.500,00**

11.008 - uscite per gli oneri tributari

È stata inserita questa nuova voce per meglio identificare le spese come la tassa rifiuti che è sempre stata inglobata nelle spese per funzionamento degli uffici,

sono previste in **€ 8.500,00** così ripartite:

0001- imposte e tasse **€ 5.500,00**

0004- tributi vari **€ 3.000,00**

11.010 - uscite non classificabili in altre voci:

sono destinate al fondo di riserva ove vengono convogliate (nel rispetto dei limiti di legge e di regolamento) le spese residuali non precedentemente classificabili, il fondo è quantificato in **€ 80.000,00**.

12 - USCITE IN CONTO CAPITALE

Le spese previste ammontano a **€ 22.000,00** come di seguito ripartite:

12.002 - uscite per acquisizione di immobilizzazioni tecniche

sono previste in **€ 22.000,00** così ripartite:

0001- per acquisto mobili ed impianti **€ 15.000,00**

0002- per acquisto macchine d'ufficio **€ 5.000,00**

0003- per acquisto software capitalizzato **€ 2.000,00**

Il totale a pareggio al netto delle partite di giro pari a **€ 1.642.300,00**.

Il Consigliere Tesoriere

Donatella Selvestrel